

**YZICO**

conseil &amp; expertise

**ASS MJC JARVILLE JEUNES  
106 Rue de la République  
54140 JARVILLE-LA-MALGRANGE**

**Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021**

YZICO Nancy Technopole de Nancy Brabois 2 allée d'Evry - CS 60132 - 54603 Villers-les-Nancy Cedex  
Tél. 03 83 67 69 00 - Courriel : [nancy@yzico.fr](mailto:nancy@yzico.fr) - Site Internet : [www.yzico.fr](http://www.yzico.fr)

SAS au capital de 17 517 000,00 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Île-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098



**YZICO**

conseil & expertise

## Sommaire

<b>Attestation d'Expert Comptable</b>	<b>1</b>
<b>1. Comptes annuels</b>	<b>3</b>
Bilan	4
Compte de fonctionnement	6
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Faits caractéristiques</i>	12
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	21
<i>Autres informations</i>	23
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>25</b>
Détail Bilan	26
Détail du compte de fonctionnement	30
Liste des immobilisations	35

## Attestation d'Expert Comptable

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui a fait l'objet de notre lettre en date du 16/11/2017, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association MJC JARVILLE JEUNES relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	833 183
Total des ressources	146 835
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>123 973</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Villers les Nancy  
Le 14/06/2022



MORELLI Frédéric  
Expert Comptable



**COMPTES ANNUELS**

**2021**

Comptes annuels

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Autres immob. incorporelles / Avances et	1 176	610	566	801
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outilla	35 903	33 592	2 311	3 908
Autres immobilisations corporelles	48 283	18 242	30 041	11 013
Immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>85 362</b>	<b>52 444</b>	<b>32 917</b>	<b>15 721</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman	244		244	244
Créances				
Usagers et comptes rattachés	5 271		5 271	620
Autres créances	33 040	1 500	31 540	48 684
Divers				
Disponibilités	732 377		732 377	741 144
Charges constatées d'avance	32 705		32 705	19 261
<b>Total II</b>	<b>803 636</b>	<b>1 500</b>	<b>802 136</b>	<b>809 953</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>888 998</b>	<b>53 944</b>	<b>835 054</b>	<b>825 675</b>

## Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
<b>Réserves</b>	<b>89 000</b>	<b>89 000</b>
Réserves pour projet de l'entité	89 000	89 000
Report à nouveau	317 219	287 391
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>123 973</b>	<b>29 828</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>530 192</b>	<b>406 219</b>
<b>Total I</b>	<b>530 192</b>	<b>406 219</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés	1 500	5 420
<b>Total II</b>	<b>1 500</b>	<b>5 420</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		26 000
Provisions pour charges	76 171	86 352
<b>Total III</b>	<b>76 171</b>	<b>112 352</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Découverts et concours bancaires	535	742
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	535	742
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	135	135
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 779	37 915
Dettes fiscales et sociales	49 379	32 622
Autres dettes	4 508	525
Produits constatés d'avance	136 854	229 744
<b>Total IV</b>	<b>227 190</b>	<b>301 683</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>835 054</b>	<b>825 675</b>

## Compte de fonctionnement

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>					
Cotisations	12 677	1,83			12 677
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>129 853</b>		<b>189 013</b>		<b>-59 161</b>
Ventes de biens	11 348	1,64	19 384	3,19	-8 036
Ventes de prestations services	118 505	17,10	169 630	27,92	-51 125
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>562 822</b>		<b>420 617</b>		<b>142 205</b>
Concours publics et subventions d'exploita	549 939	79,37	418 547	68,89	131 392
Ressources liées à la générosité du public	385	0,06			385
Contributions financières	12 499	1,80	2 070	0,34	10 429
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts	47 631	6,87	27 918	4,60	19 713
Utilisation des fonds dédiés	3 920	0,57			3 920
Autres produits	38	0,01	12 898	2,12	-12 860
<b>Total I</b>	<b>756 941</b>	<b>109,25</b>	<b>650 447</b>	<b>107,06</b>	<b>106 494</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>					
Achats de marchandises	8 217	1,19	7 820	1,29	396
Autres achats et charges externes	176 759	25,51	173 575	28,57	3 184
Impôts, taxes et versements assimilés	8 041	1,16	5 297	0,87	2 744
Salaires et traitements	360 099	51,97	308 965	50,85	51 134
Charges sociales	67 823	9,79	82 549	13,59	-14 726
Dotations aux amortissements et aux dépr	10 616	1,53	6 632	1,09	3 983
Dotations aux provisions			26 000	4,28	-26 000
Reports en fonds dédiés			5 420	0,89	-5 420
Autres charges	604	0,09	1 601	0,26	-997
<b>Total II</b>	<b>632 158</b>	<b>91,24</b>	<b>617 859</b>	<b>101,70</b>	<b>14 299</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>124 783</b>	<b>18,01</b>	<b>32 587</b>	<b>5,36</b>	<b>92 195</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>					
D'autres valeurs mobilières et créances de	1 456	0,21	1 418	0,23	38
<b>Total III</b>	<b>1 456</b>	<b>0,21</b>	<b>1 418</b>	<b>0,23</b>	<b>38</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>					
<b>Total IV</b>					
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>1 456</b>	<b>0,21</b>	<b>1 418</b>	<b>0,23</b>	<b>38</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>	<b>126 239</b>	<b>18,22</b>	<b>34 005</b>	<b>5,60</b>	<b>92 234</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>					
Sur opérations de gestion	2 761	0,40	3 243	0,53	-482
Sur opérations en capital	1 700	0,25			1 700
Reprises provisions, dép., et transferts de			246	0,04	-246
<b>Total V</b>	<b>4 461</b>	<b>0,64</b>	<b>3 489</b>	<b>0,57</b>	<b>972</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>					
Sur opérations de gestion	5 686	0,82	6 569	1,08	-883
Sur opérations en capital	10		911	0,15	-901
Dot. amortissements, aux dépréciations et	874	0,13	50	0,01	824
<b>Total VI</b>	<b>6 569</b>	<b>0,95</b>	<b>7 530</b>	<b>1,24</b>	<b>-961</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>-2 109</b>	<b>-0,30</b>	<b>-4 041</b>	<b>-0,67</b>	<b>1 932</b>
Impôts sur les bénéfices (VIII)	157	0,02	136	0,02	21
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>762 857</b>	<b>110,10</b>	<b>655 354</b>	<b>107,87</b>	<b>107 504</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI)</b>	<b>638 884</b>	<b>92,21</b>	<b>625 526</b>	<b>102,96</b>	<b>13 359</b>





**YZICO**

conseil & expertise

## Compte de fonctionnement

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>123 973</b>	<b>17,89</b>	<b>29 828</b>	<b>4,91</b>	<b>94 145</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>					
Bénévolat	232 110		86 580		145 530
<b>TOTAL</b>	<b>232 110</b>		<b>86 580</b>		<b>145 530</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>					
Mise à disposition gratuite	232 110		86 580		145 530
<b>TOTAL</b>	<b>232 110</b>		<b>86 580</b>		<b>145 530</b>



**COMPTES ANNUELS**

**2021**

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : MJC JARVILLE JEUNES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 833 183 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 123 973 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2021 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014, sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations techniques : 2 à 5 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 6 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 2 à 4 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

### Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,99 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table réglementaire T2014-2016

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

---

#### FAITS CARACTERISTIQUES

Informations relatives aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus :

L'association MJC JARVILLE JEUNES constate que la crise sanitaire liée à l'épidémie du covid 19 a eu un impact peu significatif sur son activité, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

L'association a bénéficié des aides suivantes :

- des aides COVID :

\* Aide aux paiements : 40 622.27€

\* Fonds de solidarité : 40 631€

- de l'activité partielle pour un montant de 37 599€

Par ailleurs, les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et des passifs

- La dépréciation des créances clients

- La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

- Le chiffre d'affaires ;

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 176			1 176
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 176</b>			<b>1 176</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	46 561		10 658	35 903
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	12 300	18 657	12 300	18 657
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 373	7 965	6 768	27 570
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>85 234</b>	<b>26 622</b>	<b>29 726</b>	<b>82 130</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>86 410</b>	<b>26 622</b>	<b>29 726</b>	<b>83 306</b>



**YZICO**

conseil & expertise

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		26 622		26 622
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>26 622</b>		<b>26 622</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		29 726		29 726
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>29 726</b>		<b>29 726</b>

## Amortissements des immobilisations





**YZICO**

conseil & expertise

## Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	375	235		610
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>375</b>	<b>235</b>		<b>610</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	42 653	1 587	10 648	33 592
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	12 300	4 094	12 300	4 094
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 761	4 970	6 768	13 963
- Emballages récupérables et divers		167		
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>70 714</b>	<b>10 819</b>	<b>29 716</b>	<b>51 649</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>71 089</b>	<b>11 054</b>	<b>29 716</b>	<b>52 259</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 71 015 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 271	5 271	
Autres	33 040	33 040	
Charges constatées d'avance	32 705	32 705	
<b>Total</b>	<b>71 015</b>	<b>71 015</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
PRODUITS A RECEVOIR	11 832
<b>Total</b>	<b>11 832</b>

## Notes sur le bilan

### Fonds propres

#### Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves	89 000	29 828		29 828	89 000
Report à Nouveau	287 391		29 828		317 219
Excédent ou déficit de l'exercic	29 828	-29 828	123 973		123 973
<b>Situation nette</b>	<b>406 219</b>		<b>153 801</b>	<b>29 828</b>	<b>530 192</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
<b>TOTAL</b>	<b>406 219</b>		<b>153 801</b>	<b>29 828</b>	<b>530 192</b>

### Provisions

## Notes sur le bilan

### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	86 352				76 171
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer	26 000				
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>	<b>112 352</b>				<b>76 171</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation			36 181		
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 227 055 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	535	535		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 779	35 779		
Dettes fiscales et sociales	49 379	49 379		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	4 508	4 508		
Produits constatés d'avance	136 854	136 854		
<b>Total</b>	<b>227 055</b>	<b>227 055</b>		

#### Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS-FACTURE NON PARVENUES	3 870
PROVISION CP	23 990
CHARGES SOCIALES/ CONGES A PAYER	5 763
C.A.P. ASS.MALADIE	2 324
C.A.P. FORMATION CONTINUE	2 614
CHARGES A PAYER	2 943
<b>Total</b>	<b>41 504</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	32 705		
<b>Total</b>	<b>32 705</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	70 945		
<b>Total</b>	<b>70 945</b>		

Compte tenu de la réduction d'activité occasionnée par la crise sanitaire, la subvention de fonctionnement allouée par la ville de Jarville-la-Malgrange n'a pas été consommée dans son intégralité. Une quote-part de 150 000 € a par conséquent été comptabilisée en produits constatés d'avance et sera par conséquent rattachée au financement du fonctionnement de l'association en 2021.

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Subventions d'exploitation

Suivi des subventions affectées

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
<i>Préfecture chantier jeu</i>	1 000	1 000			1 000
<i>Préfecture chantier ré</i>	1 000	1 000			1 000
<i>CNDS développement</i>	1 500	1 500			1 500
<i>CAF chantier 2020</i>	1 920	1 920			1 920
<b>Total</b>	<b>5 420</b>	<b>5 420</b>			<b>5 420</b>

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		104 550	443 640	1 748		549 939
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissem						
						<b>549 939</b>

### Charges et Produits exceptionnels



**YZICO**

conseil & expertise

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	-30	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	10	
Autres charges	426	
Amortissements des immobilisations	448	
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 700
<b>TOTAL</b>	<b>853</b>	<b>1 700</b>



## Autres informations

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 76 171 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 76 171 euros

### Contributions volontaires

	N	N-1
<b>Ressources</b>		
Bénévolat	232 110	
Prestations en nature		
Dons en nature		86 580
<b>Total</b>	<b>232 110</b>	<b>86 580</b>
<b>Emplois</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	232 110	86 580
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>Total</b>	<b>232 110</b>	<b>86 580</b>



**COMPTES ANNUELS**

**2021**

Détail des comptes

**YZICO**

conseil &amp; expertise

**Détail Bilan**

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements Dépréciations</b>	<b>Net au 31/12/21</b>	<b>Net au 31/12/20</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
208000 - LOGICIEL	1 176,00		1 176,00	1 176,00
280800 - AMORT. AUTRES IMMO.INCORP.		610,21	-610,21	-375,01
	1 176,00	610,21	565,79	800,99
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outilla				
215000 - MATERIEL MUSCULATION	2 287,97		2 287,97	12 945,74
215113 - MATERIEL SONO	6 832,96		6 832,96	6 832,96
215120 - MATERIEL MULTI MEDIA	2 548,59		2 548,59	2 548,59
215200 - MATERIEL DE GYMNASTIQUE	18 688,13		18 688,13	18 688,13
215201 - MATERIEL FOOTBALL	5 545,38		5 545,38	5 545,38
281500 - AMORT MAT ET OUTILLAGE		2 287,97	-2 287,97	-12 441,93
281511 - AMORT MAT SONO		5 448,04	-5 448,04	-4 627,64
281512 - AMORT MAT MULTI MEDIA		2 119,14	-2 119,14	-1 846,48
281520 - AMORT. MAT GYM		18 191,71	-18 191,71	-18 191,71
281521 - AMORTISSEMENT MATERIEL FOOT		5 545,38	-5 545,38	-5 545,38
	35 903,03	33 592,24	2 310,79	3 907,66
Autres immobilisations corporelles				
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	18 656,76		18 656,76	12 300,00
218300 - MAT. DE BUREAU & INFORMATIQU	19 423,25		19 423,25	21 625,95
218400 - MOBILIER	6 683,94		6 683,94	3 284,44
218500 - MATERIEL POTERIE	1 462,85		1 462,85	1 462,85
218700 - MATERIEL EMD (INSTRUMENTS DE	2 056,00		2 056,00	418,00
281820 - AMORT.MATERIEL TRANSPORT		4 094,12	-4 094,12	-12 300,00
281830 - AMORT. MAT. BUREAU & INFO.		8 973,79	-8 973,79	-11 626,41
281840 - AMORT. MOBILIER		3 632,65	-3 632,65	-2 860,13
281850 - AMORT MAT POTERIE		1 356,28	-1 356,28	-1 274,30
281870 - AMORT. MATERIEL EMD		185,20	-185,20	-17,88
	48 282,80	18 242,04	30 040,76	11 012,52
Immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>85 361,83</b>	<b>52 444,49</b>	<b>32 917,34</b>	<b>15 721,17</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - FOURN.ACPTES S/COMMANDES	244,00		244,00	244,00
	244,00		244,00	244,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	5 270,75		5 270,75	620,00
	5 270,75		5 270,75	620,00
Autres créances				
421000 - PERS.REMUNERATIONS DUES	415,05		415,05	
437200 - RETRAITE				3 951,33
441700 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	16 732,64		16 732,64	1 760,00
443200 - CREANCE SUR L'ETAT - INDEMNIT	2 100,00		2 100,00	
467000 - DEBITEUR-CREDITEUR DIVERS	1 660,00		1 660,00	1 500,00
467300 - NOTES DE FRAIS SALARIES	300,00		300,00	

## Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
468700 - PRODUITS A RECEVOIR	11 832,40		11 832,40	42 973,13
496000 - PROV.DEPRE.DEBITEURS DIV.		1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
	33 040,09	1 500,00	31 540,09	48 684,46
<b>Divers</b>				
<b>Disponibilités</b>				
511200 - CHEQUES A ENCAISSER CM	1 328,13		1 328,13	500,00
512000 - COURANT CAISSE EPARGNE	59 753,46		59 753,46	139 447,43
512004 - COMPTE CE DEPOT HAND BALL	19 073,47		19 073,47	17 154,15
512005 - COMPTE DEPOT CMDP HAND	51 046,55		51 046,55	41 228,17
512010 - COURANT CREDIT MUTUEL	10 525,02		10 525,02	27 032,61
512012 - CMDP DEPOT MJC	150 771,13		150 771,13	108 294,02
512013 - COMPTE CMDP FOOT BALL	37 941,44		37 941,44	37 752,68
512017 - PARTS SOCIALES FOOT	41 229,00		41 229,00	40 866,00
512020 - COMPTE COURANT PETANQUE	1 466,95		1 466,95	2 769,95
512210 - LIVRET PARTENAIRE	358 503,30		358 503,30	322 137,06
530000 - CAISSE	117,66		117,66	115,09
530030 - CAISSE FOOTBALL	8,32		8,32	2 248,42
530200 - CAISSE PETANQUE	612,30		612,30	1 598,60
	732 376,73		732 376,73	741 144,18
<b>Charges constatées d'avance</b>				
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANC	32 704,61		32 704,61	19 260,73
	32 704,61		32 704,61	19 260,73
<b>Total II</b>	<b>803 636,18</b>	<b>1 500,00</b>	<b>802 136,18</b>	<b>809 953,37</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>888 998,01</b>	<b>53 944,49</b>	<b>835 053,52</b>	<b>825 674,54</b>

**YZICO**

conseil &amp; expertise

**Détail Bilan**

	<b>Net au 31/12/21</b>	<b>Net au 31/12/20</b>
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
<b>Réserves</b>	<b>89 000,00</b>	<b>89 000,00</b>
Réserves pour projet de l'entité		
106810 - AUTRE RESERVE PROJET CULTUREL	29 000,00	29 000,00
106811 - AUTRES RESERVES PROJET MUSIQUE	60 000,00	60 000,00
	89 000,00	89 000,00
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	317 219,18	287 391,35
	317 219,18	287 391,35
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>123 973,09</b>	<b>29 827,83</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>530 192,27</b>	<b>406 219,18</b>
<b>Total I</b>	<b>530 192,27</b>	<b>406 219,18</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés		
194000 - FONDS DEDIES/SUBV PROJET DEFINI	1 500,00	5 420,00
	1 500,00	5 420,00
<b>Total II</b>	<b>1 500,00</b>	<b>5 420,00</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
151800 - AUTRES PROV.RISQUES		26 000,00
		26 000,00
Provisions pour charges		
153000 - PROV.PENSIONS & OBLIG.SIM	76 171,00	86 352,00
	76 171,00	86 352,00
<b>Total III</b>	<b>76 171,00</b>	<b>112 352,00</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Découverts et concours bancaires		
513010 - CHEQUES A TIRER CREDIT MUTUEL	534,73	741,73
	534,73	741,73
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	534,73	741,73
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419100 - CLIENTS ACPTES S/COMMANDE	135,00	135,00
	135,00	135,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	31 909,48	16 487,43
408100 - FOURNISSEURS-FACTURE NON PARVENUES	3 870,00	21 427,60
	35 779,48	37 915,03
Dettes fiscales et sociales		
428200 - PROVISION CP	23 990,34	11 428,00
431000 - URSSAF	10 040,00	6 467,00
437200 - RETRAITE	3 088,45	
437250 - PREVOYANCE	811,35	2 220,06
437300 - CAISSE CNRALCL		2 022,04
438200 - CHARGES SOCIALES/ CONGES A PAYER	5 762,72	2 742,72
438660 - C.A.P. ASS.MALADIE	2 323,99	2 323,99
442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	590,92	337,00

## Détail Bilan

	<b>Net au 31/12/21</b>	<b>Net au 31/12/20</b>
444000 - ETAT IMPOTS S/BENEFICES	157,46	136,46
448600 - C.A.P. FORMATION CONTINUE	2 614,00	4 945,00
	<b>49 379,23</b>	<b>32 622,27</b>
<b>Autres dettes</b>		
467200 - PETANQUE	1 564,98	
467300 - NOTES DE FRAIS SALARIES		53,33
468600 - CHARGES A PAYER	2 942,83	472,00
	<b>4 507,81</b>	<b>525,33</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	136 854,00	229 744,00
	<b>136 854,00</b>	<b>229 744,00</b>
<b>Total IV</b>	<b>227 190,25</b>	<b>301 683,36</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>835 053,52</b>	<b>825 674,54</b>

## Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations				
756000 - LICENCE	1 273,00	0,18		
756100 - CARTE ADHESION MJC	11 404,00	1,65		
	12 677,00	1,83		
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>129 852,57</b>		<b>189 013,20</b>	
Ventes de biens				
707001 - RECETTE BOISSON	3 205,10	0,46	579,00	0,10
707002 - RECETTE MANIFESTATION	5 007,40	0,72	13 665,54	2,25
707003 - RECETTE BILLETTERIE			4 918,00	0,81
707200 - VENTES EQUIPEMENTS	3 135,00	0,45	221,00	0,04
	11 347,50	1,64	19 383,54	3,19
Ventes de prestations services				
706100 - SPONSORING	2 150,00	0,31	3 660,23	0,60
706200 - RECETTE BILLETTERIE	3 244,00	0,47		
708000 - PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	7 558,11	1,09	241,00	0,04
708290 - COTISATIONS ACTIVITES	105 552,96	15,23	165 728,43	27,28
	118 505,07	17,10	169 629,66	27,92
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>562 822,44</b>		<b>420 617,00</b>	
Concours publics et subventions d'exploitation				
740020 - AUTRES SUBVENTION			4 000,00	0,66
740025 - SUBVENTION ASP	12 666,62	1,83	800,00	0,13
740030 - SUBVENTION MUNICIPALE	410 091,00	59,19	336 811,00	55,44
740045 - SUBV° CONSEIL DEPARTEMENTAL	28 550,00	4,12	27 550,00	4,53
740050 - SUBVENTION FONJEP	7 107,00	1,03	7 108,00	1,17
740055 - SUBV° DDCS	1 000,00	0,14	3 500,00	0,58
740065 - SUBVENTION CAF	1 748,00	0,25	1 920,00	0,32
740100 - AIDE A L'EMPLOI CUI	3 522,81	0,51		
741330 - SUBVENTION CNASEA EMPLOI JEUNE			2 400,00	0,40
741400 - SUBVENTION ETAT COVID	81 253,28	11,73	28 458,00	4,68
741460 - SUBV REGION GRAND EST	4 000,00	0,58	6 000,00	0,99
	549 938,71	79,37	418 547,00	68,89
Ressources liées à la générosité du public				
754100 - DONS MANUELS	385,14	0,06		
	385,14	0,06		
Contributions financières				
755100 - SUBVENTION FFF			650,00	0,11
755110 - SUBVENTION MMH			1 420,00	0,23
755200 - CONTRIBUTIONS AUTRES ORGANISMES	12 498,59	1,80		
	12 498,59	1,80	2 070,00	0,34
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de char				
781120 - REP/AMORT.IMMOB.CORPOR.	9,57			
781500 - REP/PROV. CHARGES A PAYER	36 181,00	5,22	17 718,00	2,92
791000 - CPAM IJSS	4 639,46	0,67	7 814,56	1,29
791100 - TRANSFERT DE CHARGES -REFACTURATIO	2 699,61	0,39		
791200 - REMBOURSEMENT PHOTOCOPIES	51,37	0,01	98,90	0,02
791300 - REMBOURSEMENT FORMATION	4 050,00	0,58	2 286,94	0,38
	47 631,01	6,87	27 918,40	4,60



## Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
<b>Utilisation des fonds dédiés</b>				
789500 - REPRISE FONDS DEDIES	3 920,00	0,57		
	<b>3 920,00</b>	<b>0,57</b>		
<b>Autres produits</b>				
751001 - CARTES ADHERENTS MJC			11 298,00	1,86
757200 - LICENCES			1 585,00	0,26
758000 - PRODUITS DIV.GESTION COUR	37,62	0,01	15,06	
	37,62	0,01	12 898,06	2,12
<b>Total I</b>	<b>756 940,64</b>	<b>109,25</b>	<b>650 446,66</b>	<b>107,06</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Achats de marchandises</b>				
607000 - ACHATS DE MARCHANDISES BOUTIQUES	2 743,96	0,40	2 125,54	0,35
607100 - BOISSON	3 349,73	0,48	1 154,54	0,19
607200 - DENREES ALIMENTAIRES	2 122,81	0,31	4 540,31	0,75
	<b>8 216,50</b>	<b>1,19</b>	<b>7 820,39</b>	<b>1,29</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>				
606350 - FOURNITURES ET ENTRETIEN PT EQUIPEM	3 001,01	0,43	2 168,54	0,36
606400 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 084,70	0,73	3 946,52	0,65
606900 - PHARMACIE	322,53	0,05	2 620,96	0,43
611000 - PRESTATAIRES EXT. ANIMATEURS	12 517,40	1,81	2 505,50	0,41
611001 - SERVICES EXTERIEURS	3 826,40	0,55	10 410,94	1,71
611110 - ACTIVITES JEUNES	28 516,84	4,12	24 728,57	4,07
611120 - FOURNITURES D ACTIVITES	8 819,60	1,27	15 083,76	2,48
611200 - PRESTATAIRE GEVA PAIE	7 322,20	1,06	5 409,20	0,89
611600 - HEBERGEMENT	2 596,52	0,37	692,59	0,11
613250 - LOCATIONS DE SALLES	795,00	0,11	705,00	0,12
613500 - LOCATIONS DE MATERIEL	852,20	0,12	160,00	0,03
615510 - ENTRETIEN MATERIEL	939,98	0,14	590,38	0,10
615520 - ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	85,00	0,01	795,00	0,13
615600 - CONTRAT DE MAINTENANCE	4 594,76	0,66	3 592,99	0,59
616000 - ASSURANCE	11 467,11	1,66	9 754,71	1,61
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	263,00	0,04	440,99	0,07
622600 - HONORAIRES	9 339,00	1,35	9 187,00	1,51
622800 - FRAIS FORMATION	6 048,00	0,87	2 304,40	0,38
623100 - ANNONCES & INSERTIONS	2 273,20	0,33	1 707,85	0,28
623600 - CATALOGUES & IMPRIMES	10 657,02	1,54	7 431,80	1,22
623800 - DEPENSES DIV	118,90	0,02	681,07	0,11
623810 - DIVERS DONS	2 800,00	0,40	1 500,00	0,25
624000 - RECOMPENSE/CADEAUX	713,15	0,10	254,01	0,04
624900 - FRAIS DE CARBURANT	2 171,06	0,31	2 335,16	0,38
625100 - FRAIS DEPLACEMENT ADMINISTRATION	4 675,05	0,67	1 453,60	0,24
625200 - FRAIS DEPLACEMENT SECTION	13 828,48	2,00	12 594,21	2,07
625600 - MISSIONS	4 420,00	0,64	5 955,06	0,98
625700 - RECEPTIONS	2 649,72	0,38		
626000 - TELEPHONE	1 945,41	0,28	3 885,47	0,64
626100 - AFFRANCHISSEMENT	2 937,42	0,42	987,63	0,16
627500 - SERVICES BANCAIRES	1 073,02	0,15	929,56	0,15
628100 - FRAIS ADMINISTRATIFS FEDERATION	1 651,92	0,24	6 935,82	1,14

## Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
628105 - ARBITRAGE	-880,08	-0,13	3 834,68	0,63
628107 - CARTES MJC	3 285,00	0,47	3 513,61	0,58
628150 - FRAIS ADMINISTRATIFS LIGUE	4 843,94	0,70	13 888,44	2,29
628200 - LICENCES	10 999,74	1,59	10 590,29	1,74
628300 - DROITS ENGAGEMENTS COMPETITIONS	205,00	0,03		
	176 759,20	25,51	173 575,31	28,57
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>				
631100 - TAXES SUR LES SALAIRES	2 262,00	0,33	352,00	0,06
631300 - PARTICIPAT FORMAT CONTINUE	5 779,00	0,83	4 945,00	0,81
	8 041,00	1,16	5 297,00	0,87
<b>Salaires et traitements</b>				
641100 - SALAIRES ET APPOINTEMENTS COMM.	322 309,50	46,52	273 839,66	45,07
641110 - MAINTIEN SALAIRE ACTIVITE PARTIELLE	8 284,94	1,20	5 024,91	0,83
641200 - CONGES PAYES	12 562,34	1,81	-201,00	-0,03
641400 - INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	11 660,00	1,68	21 562,54	3,55
641401 - INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE	38 321,62	5,53	37 902,88	6,24
641409 - ACTIVITE PARTIELLE RBT ETAT	-37 598,95	-5,43	-37 339,53	-6,15
641410 - INDEMNITES IJSS	4 559,37	0,66	8 175,32	1,35
	360 098,82	51,97	308 964,78	50,85
<b>Charges sociales</b>				
645000 - CHARGES SOCIALES INTERMITTENT	1 860,83	0,27	1 109,39	0,18
645100 - COTISATIONS URSSAF	32 473,92	4,69	43 506,61	7,16
645220 - CHARGES SUR CONGES PAYES	3 020,00	0,44	72,72	0,01
645310 - COT. CAISSE RETRAITE EMPLOYES	15 220,65	2,20	15 155,49	2,49
645311 - COTISATION PREVOYANCE	2 403,76	0,35	2 042,29	0,34
645312 - COTISATION MUTUELLE	2 513,16	0,36	2 770,92	0,46
645320 - CNARCL	5 997,84	0,87	5 923,75	0,98
645400 - COTISATIONS AUX ASSEDIC			8 293,65	1,37
647000 - AUTRES CHARGES SOCIALES	1 750,00	0,25	1 400,00	0,23
647500 - MEDECINE DU TRAV. & PHARM.	2 583,12	0,37	2 274,00	0,37
	67 823,28	9,79	82 548,82	13,59
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciation</b>				
681110 - DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	235,20	0,03	235,20	0,04
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	10 380,30	1,50	6 396,81	1,05
	10 615,50	1,53	6 632,01	1,09
<b>Dotations aux provisions</b>				
681500 - DOT.PROV.CHARGES			26 000,00	4,28
			26 000,00	4,28
<b>Reports en fonds dédiés</b>				
689400 - ENGAG. A REALISER/SUBV ATTRIBUEES			5 420,00	0,89
			5 420,00	0,89
<b>Autres charges</b>				
651000 - SACEM	438,12	0,06	932,89	0,15
651001 - SPRE	37,94	0,01	613,44	0,10
651020 - SACD	110,88	0,02	48,52	0,01
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANTE	16,84		6,21	
	603,78	0,09	1 601,06	0,26
<b>Total II</b>	<b>632 158,08</b>	<b>91,24</b>	<b>617 859,37</b>	<b>101,70</b>

## Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>124 782,56</b>	<b>18,01</b>	<b>32 587,29</b>	<b>5,36</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif i				
762000 - PROD.FINANCIERS	1 456,07	0,21	1 417,79	0,23
	1 456,07	0,21	1 417,79	0,23
<b>Total III</b>	<b>1 456,07</b>	<b>0,21</b>	<b>1 417,79</b>	<b>0,23</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>Total IV</b>				
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>1 456,07</b>	<b>0,21</b>	<b>1 417,79</b>	<b>0,23</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>126 238,63</b>	<b>18,22</b>	<b>34 005,08</b>	<b>5,60</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion				
772000 - PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	2 760,77	0,40	3 243,24	0,53
	2 760,77	0,40	3 243,24	0,53
Sur opérations en capital				
775000 - PRODUITS CESS ELEM.CEDES	1 700,00	0,25		
	1 700,00	0,25		
Reprises provisions, dép., et transferts de charge				
797000 - TRANF.CHARGES EXCEPTION.			245,90	0,04
			245,90	0,04
<b>Total V</b>	<b>4 460,77</b>	<b>0,64</b>	<b>3 489,14</b>	<b>0,57</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion				
671200 - PENALITES ET AMENDES	-30,00		314,89	0,05
672000 - CHARGES S/EX.ANT	5 716,13	0,83	6 254,39	1,03
	5 686,13	0,82	6 569,28	1,08
Sur opérations en capital				
675000 - VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES	9,57		910,65	0,15
	9,57		910,65	0,15
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisio				
678000 - AUTRES CHGES EXCEPTIONNEL	425,72	0,06		
678800 - CHARGES EXCEP.DIVERSES			50,00	0,01
687120 - DOT.AMORT.EXCPT	447,89	0,06		
	873,61	0,13	50,00	0,01
<b>Total VI</b>	<b>6 569,31</b>	<b>0,95</b>	<b>7 529,93</b>	<b>1,24</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>-2 108,54</b>	<b>-0,30</b>	<b>-4 040,79</b>	<b>-0,67</b>
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
695000 - IMPOTS S/LES BENEFICES	157,00	0,02	136,46	0,02
	157,00	0,02	136,46	0,02
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>762 857,48</b>	<b>110,10</b>	<b>655 353,59</b>	<b>107,87</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>638 884,39</b>	<b>92,21</b>	<b>625 525,76</b>	<b>102,96</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>123 973,09</b>	<b>17,89</b>	<b>29 827,83</b>	<b>4,91</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				

## Détail du compte de fonctionnement

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
Bénévolat				
875000 - DONS EN NATURE	232 110,00		86 580,00	
	232 110,00		86 580,00	
<b>TOTAL</b>	<b>232 110,00</b>		<b>86 580,00</b>	
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE</b>				
Mise à disposition gratuite				
861000 - MISE A DISPOSITION GRATUITE	232 110,00		86 580,00	
	232 110,00		86 580,00	
<b>TOTAL</b>	<b>232 110,00</b>		<b>86 580,00</b>	

## Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>208000 LOGICIEL</b>								
0000000111	VIP CONCEPT LOGICIEL	27/05/19	L 20,00	1 176,00	375,01	235,20	610,21	565,79
<b>Total du compte 208000</b>				<b>1 176,00</b>	<b>375,01</b>	<b>235,20</b>	<b>610,21</b>	<b>565,79</b>
<b>215000 MATERIEL MUSCULATION</b>								
0000000005	TREMPIN GYM	21/10/96	L 20,00	577,97	577,97		577,97	
0000000008	RAMEUR ERGOMETRE C II	15/01/02	L 20,00					
0000000063	VELO DEBOUT	10/05/07	L 20,00			60,40		
0000000064	VELO SEMI ALLONGE AUTO CMR12	10/05/07	L 20,00			72,55		
0000000065	RAMEUR CONCEPT II	10/05/07	L 20,00					
0000000070	STEP REEBOK	28/07/08	L 50,00	1 080,00	1 080,00		1 080,00	
0000000073	BANCS A BICEPTS	13/11/09	L 20,00					
0000000084	KIT MATERIEL PUMP	22/07/11	L 33,33	600,00	600,00		600,00	
0000000096	BIKE	14/06/16	L 20,00			331,48		
0000000097	VELOS DE BIKE	06/07/16	L 20,00			29,81		
0000000100	FIT BALL	06/07/16	L 100,00	30,00	30,00		30,00	
<b>Total du compte 215000</b>				<b>2 287,97</b>	<b>2 287,97</b>	<b>494,24</b>	<b>2 287,97</b>	
<b>215113 MATERIEL SONO</b>								
0000000015	SONO COMPLETE	25/09/98	L 25,00	1 737,92	1 737,92		1 737,92	
0000000082	ENCEINTE MIPRO	09/12/11	L 33,33	699,30	699,30		699,30	
0000000087	ENCEINTES	21/09/12	L 33,33	600,00	600,00		600,00	
0000000088	MATERIEL SONO	10/10/12	L 33,33	625,00	625,00		625,00	
0000000107	THOMANN MAT SONO	04/09/19	L 25,00	2 838,22	940,17	709,56	1 649,73	1 188,49
0000000113	MATERIEL SONO	09/10/20	L 33,33	332,52	25,25	110,84	136,09	196,43
<b>Total du compte 215113</b>				<b>6 832,96</b>	<b>4 627,64</b>	<b>820,40</b>	<b>5 448,04</b>	<b>1 384,92</b>
<b>215120 MATERIEL MULTI MEDIA</b>								
0000000079	APPAREIL PHOTO NIKON	07/01/11	L 33,33	549,00	549,00		549,00	
0000000094	ORDINATEUR	15/12/14	L 33,33	668,00	668,00		668,00	
0000000101	DISQUE DUR EXT	26/08/16	L 33,33	513,60	513,60		513,60	
0000000112	REFLEX NIKON	28/07/20	L 33,33	817,99	115,88	272,66	388,54	429,45
<b>Total du compte 215120</b>				<b>2 548,59</b>	<b>1 846,48</b>	<b>272,66</b>	<b>2 119,14</b>	<b>429,45</b>
<b>215200 MATERIEL DE GYMNASTIQUE</b>								
0000000018	CHEMIN GYM BLEU	30/06/01	L 20,00	1 367,47	1 367,47		1 367,47	
0000000019	POUTRE D'EQUILIBRE AVEC P	25/09/01	L 20,00	734,79	734,79		734,79	
0000000020	TABLE DE SAUT	08/10/03	L 20,00	1 639,72	1 639,72		1 639,72	
0000000054	BARRE ASYMETRIQUE	17/11/04	L 20,00	2 350,14	2 350,14		2 350,14	
0000000059	CHEVAL DE SAUT MOUSSE	22/03/06	L 20,00	709,59	709,59		709,59	
0000000060	PISTE ELAN ENTRAINEMENT SERIGRAPHIE	22/03/06	L 20,00	493,05	493,05		493,05	
0000000061	PISTE D'EVOLUTION BICOLORE	22/03/06	L 20,00	2 915,61	2 915,61		2 915,61	
0000000066	PISTE REPLIABLE 12 ELEMETS	20/04/07	L 20,00	3 029,13	2 532,72		2 532,72	496,41
0000000068	CORPS DE POUTRE	20/04/07	L 20,00	555,43	555,42		555,42	0,01
0000000071	MATERIEL GYMNOVA	02/09/08	L 20,00	2 356,84	2 356,84		2 356,84	
0000000080	CHEVAL DE SAUT EN MOUSSE	04/02/11	L 20,00	992,68	992,68		992,68	
0000000089	BLOC RECEPTION GYMNOVA	11/03/13	L 20,00	932,88	932,88		932,88	
0000000091	MATERIEL GYMNOVA	28/02/14	L 33,33	610,80	610,80		610,80	

**Liste des immobilisations**

**Report 215200 MATERIEL DE GYMNASTIQUE**

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>Total du compte 215200</b>			<b>18 688,13</b>	<b>18 191,71</b>		<b>18 191,71</b>	<b>496,42</b>
<b>215201 MATERIEL FOOTBALL</b>							
0000000069	ENSEMBLE MATERIEL FOOT	10/09/07 L 33,33	5 545,38	5 545,38		5 545,38	
<b>Total du compte 215201</b>			<b>5 545,38</b>	<b>5 545,38</b>		<b>5 545,38</b>	
<b>218200 MATERIEL DE TRANSPORT</b>							
0000000093	RENAULT TRAFIC	01/07/14 L 25,00					
0000000117	RENAULT TRAFIC COMBI	15/02/21 L 25,00	18 656,76		4 094,12	4 094,12	14 562,64
<b>Total du compte 218200</b>			<b>18 656,76</b>		<b>4 094,12</b>	<b>4 094,12</b>	<b>14 562,64</b>
<b>218300 MAT. DE BUREAU &amp; INFORMATIQUE</b>							
0000000092	ORDINATEUR SECTION FOOT	18/06/14 L 33,33	579,00	579,00		579,00	
0000000095	COPIEUR RICOH	23/03/16 L 20,00			308,32		
0000000103	PROJECTEUR ACER H538BD	01/07/17 L 33,33	424,98	424,98		424,98	
0000000104	PC BUREAU DELL MISE A NIVEAU	29/08/18 L 33,33	1 392,00	1 085,24	306,76	1 392,00	
0000000106	PC INTEL CORE I3	10/05/19 D 41,67	1 376,27	879,29	496,98	1 376,27	
0000000109	ORDINATEUR LENO	10/06/19 D 41,67	671,49	417,35	254,14	671,49	
0000000108	PC PORTABLE+PAC OFFICE19	20/12/19 D 41,67	443,65	229,53	214,12	443,65	
0000000115	PHOTOCOPIEUR RICOH	26/02/20 L 20,00	9 072,00	1 537,20	1 814,40	3 351,60	5 720,40
0000000114	PC DIRECTION DELL	14/12/20 L 33,33	898,56	14,14	299,52	313,66	584,90
0000000118	PC ASUS PORTABLE	05/08/21 L 33,33	977,00		132,08	132,08	844,92
0000000119	STATION TRAVAIL ASSEMBLEE	04/10/21 L 33,33	1 871,00		150,72	150,72	1 720,28
0000000120	STATION TRAVAIL ASSEMBLEE	04/10/21 L 33,33	1 717,30		138,34	138,34	1 578,96
<b>Total du compte 218300</b>			<b>19 423,25</b>	<b>5 166,73</b>	<b>4 115,38</b>	<b>8 973,79</b>	<b>10 449,46</b>
<b>218400 MOBILIER</b>							
0000000033	ARMOIRES PORTES BATTANTES	25/11/98 L 20,00	520,19	520,19		520,19	
0000000031	FRIGO	16/12/99 L 20,00	457,35	457,35		457,35	
0000000057	ARMOIRE FORTE BLINDEE	20/04/05 L 25,00	926,90	926,90		926,90	
0000000085	TABLE CORNILLEAU COMPETITION	04/04/13 L 33,33	630,00	630,00		630,00	
0000000110	TABLE ET BANC	12/09/19 L 33,33	750,00	325,69	250,00	575,69	174,31
0000000121	MOBILIER BUREAU CORREIA	15/07/21 L 33,33	2 395,63		368,22	368,22	2 027,41
0000000122	MOBILIER BUREAU CORREIA	15/07/21 L 33,33	1 003,87		154,30	154,30	849,57
<b>Total du compte 218400</b>			<b>6 683,94</b>	<b>2 860,13</b>	<b>772,52</b>	<b>3 632,65</b>	<b>3 051,29</b>
<b>218500 MATERIEL POTERIE</b>							
0000000067	TOUR ELEC LUXUS	31/08/06 L 20,00	1 052,95	1 052,95		1 052,95	
0000000105	COMPRESSEUR SUPER SILENT 9L	19/04/18 L 20,00	409,90	221,35	81,98	303,33	106,57
<b>Total du compte 218500</b>			<b>1 462,85</b>	<b>1 274,30</b>	<b>81,98</b>	<b>1 356,28</b>	<b>106,57</b>
<b>218700 MATERIEL EMD (INSTRUMENTS DE MUSIQU</b>							
0000000116	INSTRUMENTS DE MUSIQUE	14/10/20 L 20,00	418,00	17,88	83,60	101,48	316,52
0000000123	VIOLONS	29/09/21 L 20,00	1 638,00		83,72	83,72	1 554,28
<b>Total du compte 218700</b>			<b>2 056,00</b>	<b>17,88</b>	<b>167,32</b>	<b>185,20</b>	<b>1 870,80</b>

## Liste des immobilisations

**Report**      **218700 MATERIEL EMD (INSTRUMENTS DE MUSIQU**

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
	<b>Total de la liste simplifiée</b>		<b>85 361,83</b>	<b>42 193,23</b>	<b>11 053,82</b>	<b>52 444,49</b>	<b>32 917,34</b>
	Répartition des dotations économiques				10 088,58	linéaire	
					965,24	dégressif	
						variable	